

500 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
Société en nom collectif au capital de 8 000 euros
Siège social : 18 chemin de la péradère 31620 CASTELNAU
D'ESTRETEFONDS
893 193 011 RCS TOULOUSE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le Quinze mars,
A 10h00,

Les associés de la société 500 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS, société en nom collectif au capital de 8 000 euros, divisé en 500 parts de 16 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 375 rue Juliette Récamier 69970 CHAPONNAY, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

La société LS 500 EXPLOITATION, représentée par Monsieur Hervé VALLAT, propriétaire de 499 parts sociales,

La société LS 500 PARTICIPATIONS, représentée par Monsieur Hervé VALLAT, propriétaire de 1 part sociale,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

Tous les associés étant présents, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Hervé VALLAT préside l'Assemblée en sa qualité de gérant.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et quitus à la gérance,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2023,
- le texte des résolutions soumises à l'Assemblée.
- les statuts de la société.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé. Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 font apparaître un résultat déficitaire d'un montant de
- 384 360,42 euros, qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

En totalité au poste "report à nouveau" - 384 360,42 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement des formalités prescrites par les dispositions légales et statutaires en vigueur, et plus généralement, toutes les formalités nécessaires à la réalisation des présentes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Pour LS 500 EXPLOITATION
Monsieur Hervé VALLAT

DocuSigned by:



2BF717A57699478...

Pour LS 500 PARTICIPATIONS
Monsieur Hervé VALLAT

DocuSigned by:



2BF717A57699478...

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

BILAN

Copie certifiée conforme
Le Gérant

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : 500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 18 chemin de la Péradère 31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 30/09/2023		Exercice N-1			
					Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC					
		Frais de développement	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP	1 293 868	AQ	356 815	937 053		1 054 547	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	41 330	AS	28 075	13 255		25 038	
		Autres immobilisations corporelles	AT	905 833	AU	318 201	587 631		701 944	
		Immobilisations en cours	AV		AW				73 431	
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU		CV					
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières	BH		BI					
TOTAL (II)		BJ	2 241 032	BK	703 092	1 537 940		1 854 961		
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	403	BM		403		49
	En cours de production de biens		BN		BO					
	En cours de production de services		BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis		BR		BS					
	Marchandises		BT	50 173	BU		50 173		59 878	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	753	BY		753		362	
		Autres créances (3)	BZ	122 646	CA		122 646		139 912	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités	CF		84 102	CG		84 102		60 187		
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	418	CI		418		6 000		
	TOTAL (III)		CJ	258 496	CK		258 496		266 391	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 499 529	IA	703 092	1 796 436		2 121 353	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :			Stocks :			Créances :				

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : 500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 8 000)				DA	8 000	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)				DC			
	Réserve légale (3)				DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3) Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF			
	Autres réserves Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)				DG			
	Report à nouveau				DH	(1 330 767)	(603 313)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(384 360)	(727 454)	
	Subventions d'investissement				DJ	52 329		
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	(1 654 799)	(1 322 767)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
	Avances conditionnées				DN			
	TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	843 882	844 510	
	Dettes fiscales et sociales				DY	95 082	66 796	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		15 482	
	Autres dettes				EA	2 512 271	2 517 332	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
	TOTAL (IV)				EC	3 451 236	3 444 121	
	Écarts de conversion passif (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	1 796 436	2 121 353	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 451 236	3 444 121	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

ANNEXES

Copie certifiée conforme
Le Gérant

DocuSigned by:

2BF717A57699478...

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Ils ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 796 436 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 6 318 545 euros et un total charges de 6 702 905 euros, dégagant ainsi un résultat de (384 360) euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Ne sont mentionnées en annexe que les informations à caractère significatif.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

Logiciel : de 1 à 3 ans

Agencements sur sol d'autrui :de 8 ans

Matériel industriel mag. : de 3 à 8 ans

Agencements installations :de 3 à 10 ans

Matériel de bureau et informat :de 3 à 5 ans

Mobilier :de 5 à 7 ans

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

STOCK

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES CLIENTS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INFORMATIONS RELATIVES AUX AUTRES ENGAGEMENTS

Engagement retraite :

Les entreprises relevant de la convention collective "commerce de détail" ont l'obligation de cotiser à un fond de péréquation prévoyant l'indemnisation de l'employeur dans le cadre du versement d'une indemnité de départ à la retraite.

Il n'y a donc pas d'engagement pour l'entreprise.

AUTRES INFORMATIONS

Inflation

La société n'est pas exposée directement aux pays en conflit, tant en Ukraine qu'au Proche-Orient. Elle ne constate pas d'effet direct sur sa performance. Cependant, ces conflits affectent l'économie et les marchés des capitaux mondiaux et ont pour effets indirects une hausse de l'inflation, la fluctuation des prix de l'énergie, une augmentation des coûts de transport et des coûts d'achat de certains produits.

L'accélération de l'inflation a marqué de manière significative l'activité de la société en 2023, avec un niveau de +11,9% sur un an pour les produits frais (source INSEE). On observe ainsi des changements dans les habitudes d'achat des clients, avec une tendance des consommateurs à réduire leur panier moyen et une plus forte sensibilité au prix.

La société n'a pas rencontré de problèmes d'approvisionnement au cours de l'exercice, mais est mobilisée pour conserver des conditions d'achat favorables et soutenir ses producteurs.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 248 846		0
Installations techniques, matériel et outillages industriels	40 380		0
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	459 551		0
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	417 804		0
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	73 431		1 018
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 240 013		1 019
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	2 240 013		1 019

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions	(45 022)		1 293 868	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	(951)		41 330	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers	(13 829)		473 380	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	(14 648)		432 452	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	74 450			
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			2 241 032	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			2 241 032	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	194 298	162 517		356 815
Installations techniques, matériel et outillage indust.	15 341	12 733		28 075
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	83 356	65 286		148 643
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 054	77 503		169 558
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	385 051	318 040		703 092
TOTAL GENERAL	385 051	318 040		703 092

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	753	753		362
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	107 604	107 604		123 017
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	10 298	10 298		16
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	4 743	4 743		16 877
<i>Total actif circulant</i>	123 399	123 399		140 275
Charges constatées d'avance	418	418		6 000
TOTAL DES CREANCES	123 817	123 817		146 275
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	843 882	843 882			844 510
Personnel et comptes rattachés	36 060	36 060			29 363
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 423	45 423			34 193
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 005	3 005			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	10 593	10 593			3 239
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					15 482
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	2 512 271	2 512 271			2 517 332
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	3 451 236	3 451 236			3 444 121
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :	418	6 000
<i>Total charges d'exploitation</i>	<i>418</i>	<i>6 000</i>
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	418	6 000
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	418	6 000

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	418	6 000
---	------------	--------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	500	0		500	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500			500	

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	1
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12	12
<u>Autres :</u>		
Ouvriers		
Stagiaires		
TOTAL	14	13